

冊 號：16-21

機關代號：20102

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金

桃園市立青溪國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立青溪國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青溪國民中學
113 年度附屬單位決算分決算

目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 4 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 5 頁至第 5 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 6 頁至第 6 頁
2、基金用途明細表.....	第 7 頁至第 8 頁
3、資本資產明細表.....	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 12 頁至第 12 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 13 頁至第 13 頁
6、員工人數彙計表.....	第 14 頁至第 14 頁
7、用人費用彙計表.....	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表.....	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 21 頁至第 21 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 22 頁至第 23 頁
2、收入支出表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、現金流量表.....	第 25 頁至第 25 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 26 頁至第 26 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 28 頁至第 28 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青溪國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 2 億 8,156 萬 5,000 元，決算數 2 億 8,103 萬 4,489 元。

112 學年度下學期，預定招收 52 班，實際招收 51 班，預計學生人數 1,345 人，實際學生人數 1,404 人。

113 學年度上學期，預定招收 52 班，實際招收 55 班，預計學生人數 1,345 人，實際學生人數 1,510 人。

本計畫係

1. 配合校務推動及支援行政處室業務工作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 94 萬 6,000 元，決算數 94 萬 3,590 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 2 億 8,018 萬 5,576 元，較預算數 2 億 7,901 萬 1,000 元，增加 117 萬 4,576 元，計增 0.42%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 4 萬 8,179 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 8,179 元。
主要係因：損壞體育器材及班級公物罰款等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 16 萬 4,500 元，較預算數 6 萬元，增加 10 萬 4,500 元，計增 174.17%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青溪國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

3. 利息收入：決算數 17 萬 2,017 元，較預算數 7,000 元，增加 16 萬 5,017 元，計增 2,357.39%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

4. 其他財產收入：決算數 152 萬 6,750 元，較預算數 70 萬元，增加 82 萬 6,750 元，計增 118.11%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 2 億 7,447 萬 7,183 元，較預算數 2 億 7,734 萬 7,000 元，減少 286 萬 9,817 元，計減 1.03%。

主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。

6. 政府其他撥入收入：決算數 364 萬 897 元，較預算數 0 元，增加 364 萬 897 元。

主要係因：專任輔導教師及幼兒園增置人員未編列預算，以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 6 萬 7,622 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 80 萬 7,378 元，計減 92.27%。

主要係因：幼兒園招生人數較預計人數少及國教署收回就學補助致學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 8 萬 8,428 元，較預算數 2 萬 2,000 元，增加 6 萬 6,428 元，計增 301.95%。

主要係因：資源回收收入等超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 8,197 萬 8,079 元，較預算數 2 億 8,251 萬 1,000 元，減少 53 萬 2,921 元，計減 0.19%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 2 億 8,103 萬 4,489 元，較預算數 2 億 8,156 萬 5,000 元，減少 53 萬 511 元，計減 0.19%。

主要係因：服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 決算數 94 萬 3,590 元，較法定預算數 94 萬 6,000 元，減少 2,410 元，計減 0.25%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

- (2) 決算數 94 萬 3,590 元，較可用預算數 94 萬 6,000 元，減少 2,410 元，計減 0.25%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青溪國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 179 萬 2,503 元，較預算短絀數 350 萬元，減少短絀數 170 萬 7,497 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 528 萬 1,538 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 94 萬 3,590 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 26 萬 9,262 元。

(四) 現金及約當現金之淨增 406 萬 8,686 元。

(五) 期初現金及約當現金 3,088 萬 4,429 元。

(六) 期末現金及約當現金 3,495 萬 3,115 元。

四、資產負債情況：

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數 (A)	上年度決算數 (B)	比較增減% ((A)-(B))/(B)
流動資產	40,019,627	33,038,194	21.13
固定資產	727,740,753	720,227,307	1.04
無形資產	4,992,385	7,500,273	-33.44
流動負債	25,849,773	16,806,575	53.81
其他負債	1,281,793	1,551,055	-17.36
淨資產	745,621,199	742,408,144	0.43

五、其他：

(一) 納入公庫集中支付說明如下：

本基金本年底現金為 3,495 萬 3,115 元，其中 1,019 萬 5,588 元，配合政策納入公庫集中支付(包括公庫撥款收入及利息收入等)，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青溪國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(二)本年度無補辦預算，另併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(113.12.25 府主基字第 1130367686 號函)，核准 113 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 480 萬 3,097 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	279,011,000	100.00	280,185,576	100.00	1,174,576	0.42	264,325,818	100.00
41 徵收及依法分配收入			48,179	0.02	48,179	0.00	45,595	0.02
415違規罰款收入			48,179	0.02	48,179		45,595	0.02
45 財產收入	767,000	0.27	1,863,267	0.67	1,096,267	142.93	1,282,856	0.49
451財產處分收入	60,000	0.02	164,500	0.06	104,500	174.17	8,988	0.00
454利息收入	7,000	0.00	172,017	0.06	165,017	2,357.39	107,878	0.04
45Y其他財產收入	700,000	0.25	1,526,750	0.54	826,750	118.11	1,165,990	0.44
46 政府撥入收入	277,347,000	99.40	278,118,080	99.26	771,080	0.28	262,911,719	99.47
462公庫撥款收入	277,347,000	99.40	274,477,183	97.96	-2,869,817	-1.03	258,402,839	97.76
46Y政府其他撥入收入			3,640,897	1.30	3,640,897		4,508,880	1.71
4S 教學收入	875,000	0.31	67,622	0.02	-807,378	-92.27	48,607	0.02
4S1學雜費收入	875,000	0.31	67,622	0.02	-807,378	-92.27	48,607	0.02
4Y 其他收入	22,000	0.01	88,428	0.03	66,428	301.95	37,041	0.01
4YY雜項收入	22,000	0.01	88,428	0.03	66,428	301.95	37,041	0.01
5 基金用途	282,511,000	101.25	281,978,079	100.64	-532,921	-0.19	261,857,570	99.07
53 國民教育計畫	281,565,000	100.92	281,034,489	100.30	-530,511	-0.19	261,227,381	98.83
5M 建築及設備計畫	946,000	0.34	943,590	0.34	-2,410	-0.25	630,189	0.24
購建固定資產	946,000	0.34	943,590	0.34	-2,410	-0.25	630,189	0.24
本期賸餘 (短絀)	-3,500,000		-1,792,503		1,707,497	-48.79	2,468,248	
期初基金餘額	9,712,000		14,680,564		4,968,564	51.16	12,212,316	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,212,000		12,888,061		6,676,061	107.47	14,680,564	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學
基金來源明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	279,011,000	280,185,576	1,174,576	0.42	
41 徵收及依法分配收入		48,179	48,179	0.00	
415 違規罰款收入		48,179	48,179	0.00	損壞體育器材及班級公物賠償等收入超收。
45 財產收入	767,000	1,863,267	1,096,267	142.93	
451 財產處分收入	60,000	164,500	104,500	174.17	財產報廢收入超收。
454 利息收入	7,000	172,017	165,017	2,357.39	保管款專戶及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	700,000	1,526,750	826,750	118.11	場地租借收入超收。
46 政府撥入收入	277,347,000	278,118,080	771,080	0.28	
462 公庫撥款收入	277,347,000	274,477,183	-2,869,817	-1.03	短收部分係收專任輔導教師4人市政府負擔14%款426,496元-112學年度減班需求差額83,000元-112年度人事費賸餘6,142,174元+113年度用人費用不足增撥數2,848,699元+113年度幼兒園增置人員撥款數80,162元。
46Y 政府其他撥入收入		3,640,897	3,640,897	0.00	教育部補助專任輔導人員4名教師113年度薪資2,619,904元+教育部補助公立幼兒園改制增置人員113年度薪資1,020,993元。
4S 教學收入	875,000	67,622	-807,378	-92.27	
4S1 學雜費收入	875,000	67,622	-807,378	-92.27	幼兒園招生人數較預計人數少及國教署收回就學補助致收入短收。
4Y 其他收入	22,000	88,428	66,428	301.95	
4YY 雜項收入	22,000	88,428	66,428	301.95	係資源回收收入等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	282,511,000	281,978,079	-532,921	-0.19	
53 國民教育計畫	281,565,000	281,034,489	-530,511	-0.19	
1 用人費用	255,524,000	258,751,278	3,227,278	1.26	
11 正式員額薪資	131,664,000	131,849,531	185,531	0.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,667,000	3,054,734	387,734	14.54	幼兒園教保員為部款之契約進用人員，未編列預算，依實際需求覈實支應。
13 加（夜）班費	1,862,000	1,601,992	-260,008	-13.96	依實際狀況覈實支付。
15 獎金	27,703,000	31,021,250	3,318,250	11.98	依實際狀況覈實支付。
16 退休及卹償金	78,952,000	75,989,936	-2,962,064	-3.75	
18 福利費	12,676,000	15,233,835	2,557,835	20.18	依實際狀況覈實支付。
2 服務費用	9,353,000	6,634,123	-2,718,877	-29.07	
21 水電費	2,496,000	1,209,362	-1,286,638	-51.55	課業輔導、各項計畫分攤水電費及摺節支用。
22 郵電費	306,000	104,111	-201,889	-65.98	摺節支用。
23 旅運費	203,000	128,460	-74,540	-36.72	依實際狀況覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	331,000	403,241	72,241	21.83	依實際狀況覈實支付。
25 修理保養及保固費	2,784,000	1,998,707	-785,293	-28.21	依實際狀況覈實支付。
26 保險費	28,000	1,249	-26,751	-95.54	依實際狀況覈實支付。
27 一般服務費	2,735,000	2,566,293	-168,707	-6.17	一般服務費-計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,312,084元；身心障礙約用人員2人，預算金額909,000元，決算金額874,222元，決算金額小於預算金額，係依實際員額覈實支付。依實際狀況覈實支付。
28 專業服務費	372,000	124,300	-247,700	-66.59	依實際狀況覈實支付。
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	1,538,000	1,114,659	-423,341	-27.53	
31 使用材料費	160,000	42,384	-117,616	-73.51	依實際狀況覈實支付。
32 用品消耗	1,378,000	1,072,275	-305,725	-22.19	依實際狀況覈實支付。
6 稅捐及規費(強制費)	13,000	6,075	-6,925	-53.27	
64 消費與行為稅	8,000	6,075	-1,925	-24.06	依實際狀況覈實支付。
66 規費	5,000		-5,000	-100.00	依實際狀況覈實支付。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	343,000	331,964	-11,036	-3.22	
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	依實際狀況覈實支付。
72 捐助、補助與獎助	46,000	46,000			
73 分擔	3,000		-3,000	-100.00	依實際狀況覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	64,000	-6,000	-8.57	依實際狀況覈實支付；調整容納：513擴充改良房屋建築及設備轉入343,000元，514購置機械及設備轉出184,000元，515購置交通及運輸設備轉出3,000元，516購置雜項設備轉出156,000元；未編列工程管理費預算數，亦無決算數。
75 競賽及交流活動費	220,000	219,964	-36	-0.02	
9 其他	14,794,000	14,196,390	-597,610	-4.04	
91 其他支出	14,794,000	14,196,390	-597,610	-4.04	
5M 建築及設備計畫	946,000	943,590	-2,410	-0.25	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	946,000	943,590	-2,410	-0.25	
51 購建固定資產	946,000	943,590	-2,410	-0.25	

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	954,292,975	226,565,395	946,000
非理財目的之長期投資			
土地	596,877,574		
土地改良物	28,664,386	20,414,974	
房屋及建築	205,762,737	126,254,632	343,000
機械及設備	61,393,562	36,686,575	262,000
交通及運輸設備	8,176,463	4,264,545	147,000
雜項設備	45,917,980	38,944,669	194,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	7,500,273		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地-增加原因：113年土地增值調\$1,892,828。
 (2)土地改良物-增加原因：113年度運動場跑道及周邊設施整建工程\$10,769,437。減少原因：運動場跑道球場及周邊設施報廢\$3,717,400(本年度提列累計折舊\$670,806)。
 (3)房屋及建築-增加原因：113年度改善學校園環境計畫、活動中心二樓柵門更新等\$1,413,500(本年度提列累計折舊\$4,408,850)。
 (4)機械及設備-增加原因：113年度智慧學校數位學堂與113年度改善國民中小學校園環境等\$2,971,265。減少原因：個人電腦194台及播種機等報廢\$5,093,805(本年度提列累計折舊\$5,628,991)。
 (5)交通及運輸設備-增加原因：棒球練習場監控設備及本校活動中心建置多媒體資訊設備等\$1,646,000。減少原因：客貨兩用車報廢\$7,650(本年度提列累計折舊\$1,234,399)。
 (6)雜項設備-增加原因：購買專科教室課桌椅補助及113年度改善國民中小學校園環境-冷氣等\$3,856,440。減少原因：圖書館大樓部分教室內冷氣機共48台及70吋觸控電視等報廢\$3,161,700(本年度提列累計折舊\$2,916,585)。
 (7)電腦軟體-增加原因：本校活動中心建置多媒體資訊設備及113學年度新生增班安置計畫等\$101,457。減少原因：本年度提列累計攤銷\$2,609,345)。

—桃園市立青溪國民中學

產明細表

113 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
22,650,927	2,039,000	14,589,900	3,055,469	732,733,138
1,892,828				598,770,402
10,769,437		3,717,400	-3,009,420	18,310,869
1,413,500			4,408,850	76,512,755
2,971,265		5,093,805	590,238	21,994,209
1,646,000		7,650	1,234,399	4,315,869
3,856,440		3,161,700	-168,598	7,836,649
	</			

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築				343,000	343,000	342,400	-600	
房屋及建築				343,000	343,000	342,400	-600	
購建中固定資產								
機械及設備		446,000		-184,000	262,000	261,450	-550	
機械及設備		446,000		-184,000	262,000	261,450	-550	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		150,000		-3,000	147,000	146,600	-400	
交通及運輸設備		150,000		-3,000	147,000	146,600	-400	
購建中固定資產								
雜項設備		350,000		-156,000	194,000	193,140	-860	
雜項設備		350,000		-156,000	194,000	193,140	-860	
購建中固定資產								
合 計		946,000			946,000	943,590	-2,410	

中華民國113年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	140	154	14	
職員	138	151	13	差異係因專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計4人、113學年度增3班增加教師7人、桃園市政府教育局113.6.11桃教中字第1130051337號函核定編餘缺教師2人共計13人。
技工	1	1	0	
約僱人員	1	2	1	差異係因契約進用幼兒園教保員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人。
合 計	140	154	14	

填表說明：一般服務費-計時與計件人員酬金編列校園安全維護校警3人、身心障礙約用人員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青溪國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	131,664,000	408,000	1,862,000		27,703,000	78,952,000		12,676,000		253,265,000	2,259,000	255,524,000
正式人員	131,664,000		1,862,000		27,666,000	78,952,000		12,674,000		252,818,000		252,818,000
聘僱人員		408,000			37,000			2,000		447,000		447,000
兼任人員											2,259,000	2,259,000
合 計	131,664,000	408,000	1,862,000		27,703,000	78,952,000		12,676,000		253,265,000	2,259,000	255,524,000

註：

1.一般服務費-計時與計件人員酬金編列校園安全維護校警3人，預算金額為1,364,000元，決算金額為1,312,084元；編列身心障礙約用人員2人，預算金額為909,000元，決算金額為874,222元。2.獎金係(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20點規定辦理，本年度預算編列140人，計14,481,000元，執行結果決算122人，計15,477,840元。(2)年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百一十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定辦理，本年度預算編列140人，計12,925,000元，執行結果決算149人，計15,386,776元。(3)退休人員領年終慰問金係依據「退休（伍）軍公教人員年終慰問金發給辦法」第2條第2項規定辦理，本年度預算編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青溪國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
131,849,531	1,059,814	1,601,992		31,021,250	75,989,936		15,233,835		256,756,358	1,994,920	258,751,278
131,849,531		1,601,992		30,914,009	75,989,936		15,228,370		255,583,838		255,583,838
	1,059,814			107,241			5,465		1,172,520		1,172,520
										1,994,920	1,994,920
131,849,531	1,059,814	1,601,992		31,021,250	75,989,936		15,233,835		256,756,358	1,994,920	258,751,278

列1人，計67,000元，執行結果決算1人，計66,634元。(4)服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」規定辦理，本年度預算編列16人，計230,000元，執行結果決算6人，計90,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

註：截至本年度終了(1)管理用車輛：截至本年度終了一般公務小客貨車1輛。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青溪國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 113 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			282,511,000		281,978,079			-532,921	-0.19	
國民教育計畫			281,565,000		281,034,489			-530,511	-0.19	
建築及設備計畫			946,000		943,590			-2,410	-0.25	

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青溪國民中學
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	255,524,000	258,751,278	3,227,278	1.26
11 正式員額薪資	131,664,000	131,849,531	185,531	0.14
12 聘僱及兼職人員薪資	2,667,000	3,054,734	387,734	14.54
13 加(夜)班費	1,862,000	1,601,992	-260,008	-13.96
15 獎金	27,703,000	31,021,250	3,318,250	11.98
16 退休及卹償金	78,952,000	75,989,936	-2,962,064	-3.75
18 福利費	12,676,000	15,233,835	2,557,835	20.18
2 服務費用	9,353,000	6,634,123	-2,718,877	-29.07
21 水電費	2,496,000	1,209,362	-1,286,638	-51.55
22 郵電費	306,000	104,111	-201,889	-65.98
23 旅運費	203,000	128,460	-74,540	-36.72
24 印刷裝訂與廣告費	331,000	403,241	72,241	21.83
25 修理保養及保固費	2,784,000	1,998,707	-785,293	-28.21
26 保險費	28,000	1,249	-26,751	-95.54
27 一般服務費	2,735,000	2,566,293	-168,707	-6.17
28 專業服務費	372,000	124,300	-247,700	-66.59
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	1,538,000	1,114,659	-423,341	-27.53
31 使用材料費	160,000	42,384	-117,616	-73.51
32 用品消耗	1,378,000	1,072,275	-305,725	-22.19
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	946,000	943,590	-2,410	-0.25
51 購建固定資產	946,000	943,590	-2,410	-0.25
6 稅捐及規費(強制費)	13,000	6,075	-6,925	-53.27
64 消費與行為稅	8,000	6,075	-1,925	-24.06
66 規費	5,000	0	-5,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	343,000	331,964	-11,036	-3.22
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	46,000	46,000	0	0.00
73 分擔	3,000	0	-3,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	64,000	-6,000	-8.57
75 競賽及交流活動費	220,000	219,964	-36	-0.02
9 其他	14,794,000	14,196,390	-597,610	-4.04
91 其他支出	14,794,000	14,196,390	-597,610	-4.04
合 計	282,511,000	281,978,079	-532,921	-0.19

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,000	98,400	400	0.41	可支用額度為98,400元，依規定覈實支用。
291 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
統計所需項目	2,353,000	2,221,306	-131,694	-5.60	
27D 計時與計件人員酬金	2,273,000	2,186,306	-86,694	-3.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	35,000	-45,000	-56.25	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	772,752,765	100.00	760,765,774	100.00	11,986,991	1.58	負 債	27,131,566	3.51	18,357,630	2.36	8,773,936	47.79
流動資產	40,019,627	5.18	33,038,194	4.34	6,981,433	21.13	流動負債	25,849,773	3.35	16,806,575	2.16	9,043,198	53.81
現金	34,953,115	4.52	30,884,429	4.06	4,068,686	13.17	應付款項	25,849,773	3.35	16,806,575	2.16	9,043,198	53.81
銀行存款	34,953,115	4.52	30,884,429	4.06	4,068,686	13.17	應付代收款	25,849,773	3.35	16,806,575	2.16	9,043,198	53.81
預付款項	5,066,512	0.66	2,153,765	0.28	2,912,747	135.24	其他負債	1,281,793	0.17	1,551,055	0.20	-269,262	-17.36
預付費用	5,066,512	0.66	2,153,765	0.28	2,912,747	135.24	什項負債	1,281,793	0.17	1,551,055	0.20	-269,262	-17.36
固定資產	727,740,753	94.18	720,227,307	94.67	7,513,446	1.04	存入保證金	1,217,404	0.16	1,551,055	0.20	-333,651	-21.51
土地	598,770,402	77.49	596,877,574	78.46	1,892,828	0.32	暫收及待結轉	64,389	0.01	0	0.00	64,389	0.00
土地	598,770,402	77.49	596,877,574	78.46	1,892,828	0.32	帳項						
土地改良物	18,310,869	2.37	8,249,412	1.08	10,061,457	121.97	淨資產	745,621,199	96.49	742,408,144	97.59	3,213,055	0.43
土地改良物	35,716,423	4.62	28,664,386	3.77	7,052,037	24.60	淨資產	745,621,199	96.49	742,408,144	97.59	3,213,055	0.43
累計折舊-土地改良物	-17,405,554	-2.25	-20,414,974	-2.68	3,009,420	-14.74	淨資產	745,621,199	96.49	742,408,144	97.59	3,213,055	0.43
房屋建築及設備	76,512,755	9.90	79,508,105	10.45	-2,995,350	-3.77	累積餘額	745,621,199	96.49	742,408,144	97.59	3,213,055	0.43
房屋建築及設備	207,176,237	26.81	205,762,737	27.05	1,413,500	0.69							
累計折舊-房屋建築及設備	-130,663,482	-16.91	-126,254,632	-16.60	-4,408,850	3.49							
機械及設備	21,994,209	2.85	24,706,987	3.25	-2,712,778	-10.98							
機械及設備	59,271,022	7.67	61,393,562	8.07	-2,122,540	-3.46							
累計折舊-機械及設備	-37,276,813	-4.82	-36,686,575	-4.82	-590,238	1.61							
交通及運輸設備	4,315,869	0.56	3,911,918	0.51	403,951	10.33							
交通及運輸設備	9,814,813	1.27	8,176,463	1.07	1,638,350	20.04							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,498,944	-0.71	-4,264,545	-0.56	-1,234,399	28.95							
雜項設備	7,836,649	1.01	6,973,311	0.92	863,338	12.38							
雜項設備	46,612,720	6.03	45,917,980	6.04	694,740	1.51							
累計折舊-雜項設備	-38,776,071	-5.02	-38,944,669	-5.12	168,598	-0.43							
無形資產	4,992,385	0.65	7,500,273	0.99	-2,507,888	-33.44							
無形資產	4,992,385	0.65	7,500,273	0.99	-2,507,888	-33.44							
合計：	772,752,765	100.00	760,765,774	100.00	11,986,991	1.58	合計：	772,752,765	100.00	760,765,774	100.00	11,986,991	1.58

信託代理與保證資產

240,000

信託代理與保證負債

240,000

保管有價證券

240,000

應付保管有價證券

240,000

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等項目，與預算編列基礎不同。

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度16,076,800元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學
平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
電腦軟體	4,992,385	0.65	7,500,273	0.99	-2,507,888	-33.44							
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
代管資產	19,915,500	2.58	16,076,800	2.11	3,838,700	23.88							
應付代管資產	-19,915,500	-2.58	-16,076,800	-2.11	-3,838,700	23.88							
合計：	772,752,765	100.00	760,765,774	100.00	11,986,991	1.58	合計：	772,752,765	100.00	760,765,774	100.00	11,986,991	1.58

信託代理與保證資產 240,000

保管有價證券 240,000

信託代理與保證負債

應付保管有價證券

240,000

240,000

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等項目，與預算編列基礎不同。

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比性，爰上年度16,076,800元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

收入支出表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	300,000,085	100.00	275,268,328	100.00	24,731,757	8.98
徵收及依法分配收入	48,179	0.02	45,595	0.02	2,584	5.67
違規罰款收入	48,179	0.02	45,595	0.02	2,584	5.67
財產收益	21,677,776	7.23	11,462,983	4.16	10,214,793	89.11
財產孳息收入	172,017	0.06	107,878	0.04	64,139	59.46
廢舊物品售價收入	164,500	0.05	8,988	0.00	155,512	1,730.22
財產交易利益	0	0.00	619,900	0.23	-619,900	-100.00
其他財產收入	21,341,259	7.11	10,726,217	3.90	10,615,042	98.96
政府撥入收入	278,118,080	92.71	262,911,719	95.51	15,206,361	5.78
公庫撥款收入	274,477,183	91.49	258,402,839	93.87	16,074,344	6.22
政府其他撥入收入	3,640,897	1.21	4,508,880	1.64	-867,983	-19.25
教學收入	67,622	0.02	48,607	0.02	19,015	39.12
學雜費收入	67,622	0.02	48,607	0.02	19,015	39.12
其他收入	88,428	0.03	799,424	0.29	-710,996	-88.94
受贈收入	0	0.00	762,383	0.28	-762,383	-100.00
雜項收入	88,428	0.03	37,041	0.01	51,387	138.73
支出	298,679,858	99.56	281,707,278	102.34	16,972,580	6.02
人事支出	258,751,278	86.25	251,139,299	91.23	7,611,979	3.03
人事支出	258,751,278	86.25	251,139,299	91.23	7,611,979	3.03
業務支出	8,040,821	2.68	7,986,169	2.90	54,652	0.68
業務支出	8,040,821	2.68	7,986,169	2.90	54,652	0.68
獎補助支出	46,000	0.02	0	0.00	46,000	0.00
其他獎補助	46,000	0.02	0	0.00	46,000	0.00
財產損失	132,393	0.04	7,276	0.00	125,117	1,719.58
財產交易損失	132,393	0.04	7,276	0.00	125,117	1,719.58
折舊、折耗及攤銷	17,512,976	5.84	20,472,621	7.44	-2,959,645	-14.46
固定資產折舊	14,903,631	4.97	17,776,791	6.46	-2,873,160	-16.16
無形資產攤銷	2,609,345	0.87	2,695,830	0.98	-86,485	-3.21
其他支出	14,196,390	4.73	2,101,913	0.76	12,094,477	575.40
其他支出	14,196,390	4.73	2,101,913	0.76	12,094,477	575.40
本期賸餘（短絀）	1,320,227	0.44	-6,438,950	-2.34	7,759,177	-120.50
期初淨資產	742,408,144	247.47	748,847,094	272.04	-6,438,950	-0.86
解繳公庫						
淨資產調整數	1,892,828				1,892,828	
期末淨資產	745,621,199	248.54	742,408,144	269.70	3,213,055	0.43

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等項目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青溪國民中學

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	1,320,227
8002 調整非現金項目	3,961,311
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,281,538
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-943,590
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-943,590
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,104,089
8404 減少短期債務及其他負債	-3,373,351
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-269,262
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,068,686
87 期初現金及約當現金	30,884,429
88 期末現金及約當現金	34,953,115

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等項目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	280,185,576	19,814,509	300,000,085	收入
徵收及依法分配收入	48,179		48,179	徵收及依法分配收入
財產收入	1,863,267	19,814,509	21,677,776	財產收益
政府撥入收入	278,118,080		278,118,080	政府撥入收入
教學收入	67,622		67,622	教學收入
其他收入	88,428		88,428	其他收入
基金用途	281,978,079	16,701,779	298,679,858	支出
用人費用	258,751,278		258,751,278	人事支出
服務費用	6,634,123	1,406,698	8,040,821	業務支出
材料及用品費	1,114,659	-1,114,659		
稅捐及規費(強制費)	6,075	-6,075		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	285,964	-285,964		
捐助、補助與獎助	46,000		46,000	獎補助支出
		132,393	132,393	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	943,590	-943,590		
		17,512,976	17,512,976	折舊、折耗及攤銷
其他	14,196,390		14,196,390	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,792,503	3,112,730	1,320,227	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,680,564	727,727,580	742,408,144	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		1,892,828	1,892,828	淨資產調整數
期末基金餘額	12,888,061	732,733,138	745,621,199	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數\$19,814,509元，係土地、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備資產增加。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數\$1,892,828元)
2. 調整數\$1,406,698元，係預算項目之「材料及用品費」、「稅捐及規費(強制費)」及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」重分類為會計科目之「業務支出」。
3. 調整數\$132,393元，係機械及設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失及其他支出。
4. 調整數\$943,590元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產和無形資產列入平衡表。
5. 調整數\$17,512,976元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數\$1,892,828元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。
7. 調整數\$727,727,580元，係配合會計法刪除第29條規定，將上年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核准日期	核 准 金 額
合計			4,803,097
53 國民教育計畫	桃園市政府113年12月25日府主基字第1130367686號	113.12.25	4,803,097

備註：

中華民國113年度

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：

會計室張燕俁
主任

基金主持人：

青溪國民中學廖家春
校長